

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2021 г.

		Коды	
	Форма по ОКУД	0710001	
	Дата (число, месяц, год)	31   12   2021	
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Новая энергетическая компания"</u>	по ОКПО	33178186	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2308259377	
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2	35.14	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300   16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) <u>350051, Краснодарский край, Краснодар г, Рашилевская ул, д. № 256, оф. 7</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО АФ "ФАБЕР ЛЕКС"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2308052975	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1022301213197	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	2 265	14	72
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 119	4 401	6 138
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	16 538	20 272	10 319
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 217	3 446	1 292
	Итого по разделу I	1100	31 139	28 133	17 821
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	2 801	1 233	694
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	52	358	-
	Дебиторская задолженность	1230	269 668	141 169	31 896
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 026	-	2 220
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	332	353	15 071
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	273 879	143 113	49 881
	<b>БАЛАНС</b>	1600	305 018	171 246	67 702

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 000	5 000	5 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(71 174)	(89 519)	(39 919)
	Итого по разделу III	1300	(66 174)	(84 519)	(34 919)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	12 000	12 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	202	166	346
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	202	12 166	12 346
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	56 844	141 594	58 070
	Кредиторская задолженность	1520	310 231	98 564	30 399
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 915	3 441	1 806
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	370 990	243 599	90 275
	<b>БАЛАНС</b>	1700	305 018	171 248	67 702



Руководитель (подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич  
(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2021 год.  
Общество с ограниченной ответственностью «Новая энергетическая компания»**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	120	(106)	-	-	-	(14)	-	-	-	120	(120)
	5110	за 2020г.	120	(48)	-	-	-	(58)	-	-	-	120	(106)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	120	(106)	-	-	-	(14)	-	-	-	120	(120)
	5111	за 2020г.	120	(48)	-	-	-	(58)	-	-	-	120	(106)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	2 265	-	-	2 265
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Биллинг "Цифровой энергосбыт"	5181	за 2021г.	-	2 265	-	-	2 265
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель

*(подпись)*

Тенгелиди Сергей Юрьевич

*(расшифровка подписи)*

9 марта 2022 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	323	3 905	(672)	(1 651)	1 904
	5250	за 2020г.	-	653	-	(330)	323
в том числе:							
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i5 8400, DDR4 4Гб, 256Гб(SSD), Intel UHD Graphics 6	5241	за 2021г.	35	-	35	-	-
	5251	за 2020г.	-	35	-	-	35
Монитор Samsung S24D300H "R" 24" черный	5242	за 2021г.	12	(12)	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	12	-	-	12
Компьютер LenovoThinkCentre M625g.AMD E2 9000e, 128Гб (SSD), AMD Radeon R2, noOS.черный	5243	за 2021г.	55	(28)	9	(18)	-
	5253	за 2020г.	-	55	-	-	55
Монитор ACER V246HQLbi 23.6 черный	5244	за 2021г.	18	-	18	-	-
	5254	за 2020г.	-	18	-	-	18
Монитор HP 24o 24" черный	5245	за 2021г.	6	(6)	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	6	-	-	6
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i3 8100, DDR4 4Гб, 128Гб(SSD), Intel UHD Graphics 6	5246	за 2021г.	104	-	104	-	-
	5256	за 2020г.	-	104	-	-	104
Монитор DELL SE2417HGX 23.6. черный	5247	за 2021г.	12	(12)	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	12	-	-	12
Монитор PHILIPS 243V5QHSBA (00/01)23.6, черный	5248	за 2021г.	11	(6)	6	-	-
	5258	за 2020г.	-	11	-	-	11
Компьютер LENOVO ThinkCentre M625g.AMD E2 9000e.DDR4 4Гб,128Гб (SSD) AMD Radeon R2,noOS.черный	5249	за 2021г.	18	12	-	(30)	-
	5259	за 2020г.	-	18	-	-	18
Монитор ASER V247Ybip 23,8" черный		за 2021г.	7	-	7	-	-
		за 2020г.	-	7	-	-	7
Монитор ASER K242HLDdib 24" черный		за 2021г.	6	-	6	-	-
		за 2020г.	-	6	-	-	6
Компьютер Acer Aspire XC-886/ intel Core i3 9100, DDR4 4Гб,256 Гб( SSD), intel UHD Graphics 630,		за 2021г.	31	6	-	(37)	-
		за 2020г.	-	31	-	-	31
Монитор ASER Aopen 24M1Ybii 23,8", черный		за 2021г.	6	-	6	-	-
		за 2020г.	-	6	-	-	6
11 очередь АИИС КУЭ ОПЭ		за 2021г.	-	727	-	-	727
		за 2020г.	-	-	-	-	-
12 очередь АИИС КУЭ ОПЭ		за 2021г.	-	841	-	-	841
		за 2020г.	-	-	-	-	-
13 очередь АИИС КУЭ ОПЭ		за 2021г.	-	220	-	-	220
		за 2020г.	-	-	-	-	-
14 очередь АИИС КУЭ ОПЭ		за 2021г.	-	80	-	-	80
		за 2020г.	-	-	-	-	-
очередь АИИС КУЭ ОПЭ		за 2021г.	-	37	-	-	37
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Моноблок LENOVO IdealCentre A340-24IWL, 23.8", Intel Core i5 10210U, 8ГБ 256ГБ SSD, Intel UHD Graphics, n	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Vostro 3500, 15.6", intel Core i5 +Монитор DELL E2421HN23.8"	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок LENOVO IdealCentre A340-24IWL, 23.8", Intel Core i3 10110Г, 8ГБ 256ГБ SSD, Intel+Монитор Value	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер LenovoThinkCentre M625g, AMD E2 9000e, 128ГБ (SSD), AMD Radeon R2, noOS, черный, Монитор	за 2021г.	-	15	-	(15)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер LenovoThinkCentre M625g, AMD E2 9000e, 128ГБ (SSD), AMD Radeon R2, noOS, черный, Монитор Sam	за 2021г.	-	31	-	(31)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Подряд АО "ШЗГ" Завод(10эл.уст) г.Шахты, пер. Якутский 2	за 2021г.	-	383	383	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Материалы АО "ШЗГ" Завод(10эл.уст) г.Шахты, пер. Якутский 2	за 2021г.	-	98	98	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ООО "Талант" (нежилые помещения..) г. Щекино, ул. Энергетиков д.15	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ТЦ Берлин ООО Берлин Синема пр-кт Строителя д.152Б	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЗАО "Златон" Здание ДК "Серп и молот" г. Тула, ул. Чапаева/Степанова д.49/52 РУ-0.4 кВ, ТП 204	за 2021г.	-	61	-	(61)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок LENOVO IdealCentre A340-24IWL, 23.8", Intel Core i5 +Монитор DELL E2421HN 23.8, черный	за 2021г.	-	51	-	(51)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
SSD накопитель A-DATA Ultimate SU650 ASU650SS-240GT-R 240ГБ, 2,5", SATA	за 2021г.	-	6	-	(6)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок LENOVO IdealCentre A340-24IWL, 23.8", Intel Core i5 10210U, 8ГБ 256ГБ+Монитор DELL E2422H 23.	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок LENOVO IdealCentre 3 22ADA05, 21.5", AMD Ryzen 5 3500Г, 8ГБ, 512ГБ+Монитор DELL E2421HN 23.8 1	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок LENOVO IdealCentre 3 22ADA05, 21.5", AMD Ryzen 5 3500Г, 8ГБ, 512ГБ+Монитор DELL E2421HN 23.8 2	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок ACER Aspire C24-420, 23.8" AMD Ryzen 3 3250U, 8ГБ, 256ГБ SSD, +Монитор DELL SE2422H 23.8, чер	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ИП Хруленко А.А. Ростовская обл. г. Таганрог	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ИП Алексанян Р.А. Ростовская обл. с. Чалтырь ул Социалистическая д.54-д	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V15 GEN2ITL 15.6" Intel Core i5 1135G7 2.4ГГц, 8ГБ, 512 Гб, SSD, Intel Iris Xe graphics	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Vostro 3500, 15.6", intel Core i3 1115G4 3.0ГГц, 8ГБ, 256ГБ, SSD, intel UHD Graphics, Linux	за 2021г.	-	33	-	(33)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер ACER Veriton ES2730G, Intel Core i3 9100 DDR4 4ГБ, Монитор Samsung S24D300H "R" 24" че	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	65	-	(65)	-
МФУ лазерный KYOCERA M2540DN, A4, лазерный, белый (1102s33n10)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	29	-	(29)	-



Ноутбук HP 15-bs710u, 15.6, Intel Core i3 5005U 2.0ГГц, 4ГБ, 256ГБ SSD	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	36	-	(36)
Монитор AOC Value Line 23.6, черный	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	6	-	(6)
МФУ лазерный KYOCERA Ecosys M2540DN, A4, лазерный, белый	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	30	-	(30)
Компьютер ACER Aspire XC-886, Intel Core i3 9100 DDR4 4ГБ, Монитор AOC Value Line 23.6, черный	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	24	-	(24)
Ноутбук HP 250 G7, 15.6, Intel Core i3 7020U 2.3ГГц, 8ГБ, 256ГБ SSD, intel HD Graphics 620, DVD-RW, Wind	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	42	-	(42)
Ноутбук Aser Aspire 3 A315-56-523A, 15.6" Intel Core i5 1035G1 1.0 ГГц, 8ГБ, 512ГБ SSD, Intel UHD Graphi	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	71	-	(71)
Моноблок HP 24-df0022ur, 23.8", AMD Ryzen 3 3050U, 4ГБ, 256ГБ, AMD Radeon Graphics, Free DOS 3.0, белы	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	26	-	(26)
6 очередь АИИС КУЭ ОПЭ	за 2021г.	-	164	-	(164)
	за 2020г.	-	-	-	-
7 очередь АИИС КУЭ ОПЭ	за 2021г.	-	147	-	(147)
	за 2020г.	-	-	-	-
8 очередь АИИС КУЭ ОПЭ	за 2021г.	-	210	-	(210)
	за 2020г.	-	-	-	-
9 очередь АИИС КУЭ ОПЭ	за 2021г.	-	201	-	(201)
	за 2020г.	-	-	-	-
10 очередь АИИС КУЭ ОПЭ	за 2021г.	-	94	-	(94)
	за 2020г.	-	-	-	-

### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6	6
в том числе:			
Компьютер Acer Veriton ES2710G, Intel Core i3, Монитор ЖК Samsung, 24", клавиатура+мышь LOGITECH	5261	4	-
Компьютер Acer Veriton ES2710G, Intel Core i3, Монитор ЖК Samsung, 24", клавиатура+мышь OKLICK	5262	2	-
Компьютер ACER Aspire XC-886, Intel Core i3 9100 DDR4 4ГБ, Монитор AOC Value Line 23.6, черный	5263	-	6
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 602	3 360	4 058
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
вексель СБ РФ	5321	1 026	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	143 581	(2 412)	156 902	959	(30 668)	-	(6 199)	-	-	-	-	270 774	(1 106)
	5530	за 2020г.	32 017	(122)	123 600	472	(12 509)	-	(2 400)	-	-	1	-	143 581	(2 412)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	110 326	(2 412)	126 981	-	(26 465)	-	(6 199)	-	-	-	-	210 842	(893)
	5531	за 2020г.	30 943	(122)	91 227	-	(11 845)	-	(2 400)	-	-	-	-	110 326	(2 412)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	32 419	-	30 678	-	(3 477)	-	-	-	-	-	-	59 620	(113)
	5532	за 2020г.	848	-	32 103	-	(532)	-	-	-	-	-	-	32 419	-
Прочая	5513	за 2021г.	836	-	(757)	959	(726)	-	-	-	-	-	-	312	-
	5533	за 2020г.	226	-	270	472	(133)	-	-	-	-	1	-	836	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	143 581	(2 412)	156 902	959	(30 668)	-	(6 199)	X	-	-	-	270 774	(1 106)
	5520	за 2020г.	32 017	(122)	123 600	472	(12 509)	-	(2 400)	X	-	1	-	143 581	(2 412)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 257	152	2 529	272	230	230
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 144	152	2 421	164	122	122
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	113	-	108	108	108	108
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	12 000 12 000	- -	- -	(12 000) -	- -	- -	- -	- -	- 12 000
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	12 000 12 000	- -	- -	(12 000) -	- -	- -	- -	- -	- 12 000
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	240 158 88 469	768 554 216 024	9 770 10 791	(651 407) (75 127)	- -	- -	- -	- 1	367 075 240 158
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	77 710 21 371	83 714 68 217	- -	(22 544) (11 878)	- -	- -	- -	- -	138 880 77 710
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	9 933 2 706	137 709 9 668	- -	(1 084) (2 441)	- -	- -	- -	- -	146 558 9 933
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	5 827 3 456	13 255 2 375	5 4	(1) (10)	- -	- -	- -	- 1	19 086 5 827
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	478 584 -	785 -	(479 369) -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	141 594 58 070	55 000 133 500	8 617 10 738	(148 368) (60 714)	- -	- -	- -	- -	56 844 141 594
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	5 093 2 866	292 2 263	363 49	(41) (85)	- -	- -	- -	- -	5 707 5 093
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	252 158 100 469	768 554 216 024	9 770 10 791	(663 407) (75 127)	- X	X -	- -	- 1	367 075 252 158



#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич  
(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 664	5 002
Расходы на оплату труда	5620	68 775	62 860
Отчисления на социальные нужды	5630	11 947	12 472
Амортизация	5640	1 465	2 051
Прочие затраты	5650	814 901	266 856
Итого по элементам	5660	901 752	349 241
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 767 621	814 217
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 669 373	1 163 458

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 441	6 110	(5 636)	-	3 915
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	3 441	6 110	(5 636)	-	3 915



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	77 540	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 029	-	4
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Новая энергетическая компания"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u> Единица измерения: в тыс. рублей	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
	по ОКПО	ИНН	31	12	2021
	по ОКВЭД 2	по ОКФС / ОКФС	0710005		
	по ОКЕИ		33178186		
			2308259377		
			35.14		
			12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 751 919	1 057 621
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 743 478	1 054 589
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	268	524
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 173	2 508
Платежи - всего	4120	(2 660 393)	(1 151 455)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 529 390)	(1 052 109)
в связи с оплатой труда работников	4122	(81 126)	(72 244)
процентов по долговым обязательствам	4123	(14 837)	(4 114)
налога на прибыль организаций	4124	(1 818)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(33 222)	(22 988)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	91 526	(93 834)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	225	2 516
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	225	2 295
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	221
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 123)	(300)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 123)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 898)	2 216

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	536 019	133 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	533 584	133 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	2 408	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	27	-
Платежи - всего	4320	(625 668)	(56 600)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(625 668)	(56 600)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(89 649)	76 900
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(21)	(14 718)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	353	15 071
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	332	353
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель  
(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич  
(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Новая энергетическая компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКOPФ / OKФC

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
33178186		
2308259377		
35.14		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	2 701 552	1 119 440
	Себестоимость продаж	2120	(2 535 929)	(1 047 582)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	165 623	71 858
	Коммерческие расходы	2210	(32 915)	(22 213)
	Управленческие расходы	2220	(100 529)	(93 663)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	32 179	(44 018)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	212	486
	Проценты к уплате	2330	(9 402)	(10 738)
	Прочие доходы	2340	19 307	2 391
	Прочие расходы	2350	(17 192)	(7 855)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	25 104	(59 734)
	Налог на прибыль	2410	(6 759)	10 133
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 988)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 771)	10 133
	Прочее	2460	-	1
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 345	(49 600)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	18 345	(49 600)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

  
(подпись)

**Тенгелиди Сергей Юрьевич**  
 (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Новая энергетическая компания"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	33178186		
ИНН	2308259377		
по ОКВЭД 2	35.14		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	5 000	-	-	-	(39 919)	(34 919)
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(49 600)	(49 600)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(49 600)	(49 600)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	5 000	-	-	-	(89 519)	(84 519)
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	18 345	18 345
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	18 345	18 345
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	5 000	-	-	-	(71 174)	(66 174)

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	(66 174)	(84 519)	(34 919)



Руководитель

(подпись)

Тенгелиди Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

12



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
**Аудиторская фирма «Фабер Лекс»**

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006114232

р/с 40702810000110003611 в Филиал Южный ПАО "БАНК УРАЛСИБ", БИК 040349700, к/с 30101810400000000700, ИНН 2308052976  
Юр. адрес: 350049 г. Краснодар, ул. Красных Партизан, 144/2, факт. адрес: 350049 г. Краснодар, ул. Красных Партизан, 144/2

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

### **Адресат:**

Участники ООО «НЭК»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью «Новая энергетическая компания» (сокращенное наименование: ООО «НЭК»; ОГРН: 1182375078852; место нахождения: 350051, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашпилевская, дом 256, офис 7), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- отчета об изменениях капитала за 2021 год;
- отчета о движении денежных средств за 2021 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть и текстовая часть) за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «НЭК» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на ситуацию, описанную в разделе 5 «Непрерывность деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что чистые активы Общества за последние три года (2019 - 2021 гг.) имеют отрицательное значение.

Причина отрицательной динамики роста показателя чистых активов ООО «НЭК» в 2019-2020 гг. заключается в значительном размере понесенных управленческих расходов на становление и развитие бизнеса.

В 2021 году, впервые с 2018 г., наблюдается положительная динамика роста чистых активов, достигнутая благодаря принятым руководством Общества мерам по следующим направлениям: повышение роста полезного отпуска поставляемой электроэнергии; максимальный вывод точек поставки на ОРЭМ; нормирование всех статей затрат и контроль за их исполнением. В настоящее время руководством Общества принимаются меры для роста стабильности финансового состояния, проводится работа по привлечению новых клиентов.

Данные события или условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

## Прочие сведения

Сопоставимые показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «НЭК» не были проаудированы. Однако мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за текущий период.

## Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива,

кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

## Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является



ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Лаврищева Ольга Викторовна  
Руководитель аудита, по результатам которого составлено  
аудиторское заключение (ОРНЗ 22006107652)

Лаврищева Ольга Викторовна  
Директор ООО АФ «Фабер Лекс» (ОРНЗ 22006107652)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Фабер Лекс»  
(сокращённое наименование: ООО АФ «Фабер Лекс»), ОГРН: 1022301213197

ОРНЗ: 12006114232

350049, г. Краснодар, ул. Красных Партизан, 144/2.

«18» мая 2022 года